

## AMBIENTAL CARIACICA CONCESSIONÁRIA DE SANEAMENTO SPE S.A.

CNPJ: 40.047.352/0001-17

**Demonstrações Financeiras - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023** (Em milhares de Reais)

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024, Espírito Santo, 06/02/2025.

A Diretoria

Balço Patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)			Demonstração do Fluxo de Caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)		
Ativo	2024	2023	Passivo	2024	2023
Caixa e equivalentes de caixa	3.345	3.082	Fornecedores e empreiteiros	22.757	9.312
Contas a receber de clientes	2.110	4.750	Obrigações trabalhistas e sociais	517	496
Ativos financeiros contratuais	31.224	27.461	Obrigações fiscais	64	252
Estoques	2	10	Outros tributos diferidos	845	871
Tributos a recuperar	3.422	2.441	Outras contas a pagar	1.990	221
Outros créditos	126	142	<b>Total do passivo circulante</b>	<b>26.173</b>	<b>11.152</b>
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>40.229</b>	<b>37.886</b>	Fornecedores e empreiteiros	1.275	1.285
Contas a receber de clientes	-	458	Contas correntes a pagar para partes relacionadas	-	6.663
Ativos financeiros contratuais	52.251	14.823	Passivo fiscal diferido	72	-
Ativo fiscal diferido	-	736	Outros tributos diferidos	1.377	-
Depósitos judiciais	188	64	Outras contas a pagar	2.748	-
<b>Total do realizável a longo prazo</b>	<b>52.439</b>	<b>16.081</b>	<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>5.472</b>	<b>7.948</b>
Imobilizado	5.346	1.018	<b>Total do passivo</b>	<b>31.645</b>	<b>19.100</b>
Intangível	2.698	2.801	<b>Patrimônio líquido</b>	<b>73.722</b>	<b>40.000</b>
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>60.483</b>	<b>19.900</b>	Capital social	(4.655)	(1.314)
<b>Total do ativo</b>	<b>100.712</b>	<b>57.786</b>	Prejuízos acumulados	69.067	38.686
			<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>100.712</b>	<b>57.786</b>
			<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>	<b>100.712</b>	<b>57.786</b>

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)			Demonstração do Resultado Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)			
Saldo em 1º de janeiro de 2023	Capital social	Prejuízos acumulados	Total	Receita operacional líquida	2024	2023
25.000	25.000	(695)	24.305	Custos dos serviços prestados	72.151	55.099
15.000	15.000	-	15.000	<b>Lucro bruto</b>	<b>(69.010)</b>	<b>(53.414)</b>
-	-	(619)	(619)	Despesas administrativas e gerais	3.141	1.685
40.000	40.000	(1.314)	38.686	Outras receitas operacionais	(5.456)	(3.576)
33.722	33.722	-	33.722	Outras despesas operacionais	17	19
-	-	(3.341)	(3.341)	<b>Resultado antes do resultado financeiro e tributos</b>	<b>(2.300)</b>	<b>(1.874)</b>
73.722	73.722	(4.655)	69.067	Receitas financeiras	194	1.013
				Despesas financeiras	(427)	(131)
				<b>Resultado financeiro</b>	<b>(233)</b>	<b>882</b>
				<b>Resultado antes dos tributos</b>	<b>(2.533)</b>	<b>(992)</b>
				Imposto de renda e contribuição social diferido	(808)	373
				<b>Prejuízo do exercício</b>	<b>(3.341)</b>	<b>(619)</b>

Demonstração do Resultado Abrangente Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)			Notas Explicativas		
Prejuízo do exercício	2024	2023			
(3.341)	(3.341)	(619)			
<b>Resultado abrangente total</b>	<b>(3.341)</b>	<b>(619)</b>			

**Contexto operacional:** A Ambiental Cariacica Concessionária de Saneamento SPE S.A. ("Companhia") é uma sociedade por ações de propósito específico, de capital fechado com sede em Cariacica, Espírito Santo, constituída em 27 de novembro de 2020 e têm por objeto social, especificamente e exclusivamente, a ampliação, manutenção e operação do sistema de esgotamento sanitário do município de Cariacica, bem como a prestação de serviços de apoio à gestão comercial da CESAN no município, abrangendo, ainda, o tratamento de esgoto proveniente de bairros do município de Viana, nos termos e condições do contrato de concessão 277/2020, firmado em 29 de dezembro de 2020, com a Companhia Espírito Santense de Saneamento ("CESAN"), em virtude do procedimento licitatório promovido pela CESAN nos termos do Edital de Concorrência Internacional nº 001/2020, formando a Parceria Pública Privada pelo período de 30 anos de concessão. **Base de preparação:** As demonstrações financeiras da Companhia foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP). Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Companhia na sua gestão. **Principais políticas contábeis:** Receita de contrato com cliente e Instrumentos financeiros.

**Resumo do Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras**

As demonstrações financeiras completas da Ambiental Cariacica Concessionária de Saneamento SPE S.A. ("Companhia"), referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2024, bem como o relatório do auditor independente emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda., sobre essas demonstrações financeiras completas estão disponíveis na sede da Companhia. O relatório do auditor independente, foi emitido em 30 de janeiro de 2025, sem modificações.

As Demonstrações Financeiras completas, juntamente com Relatório dos Auditores Independentes, emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda. na data de 30 de janeiro de 2025, sem ressalvas estão à disposição em sua sede.

**Aviso:** A demonstração financeira está disponível também no endereço eletrônico <https://tribunaonline.com.br/publicidade-legal>

Demonstração do Fluxo de Caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)		
Fluxos de caixa das atividades operacionais	2024	2023
Resultado antes dos tributos	(2.533)	(992)
Ajustes para:		
Depreciação e amortização	2.388	562
Rendimentos de aplicações financeiras	(186)	(886)
Juros de arrendamentos	410	23
	79	(1.293)
<b>Variações nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos</b>		
Contas a receber de clientes	3.098	(901)
Ativos financeiros contratuais	(41.191)	(22.377)
Estoques	8	25
Tributos a recuperar	(940)	(957)
Depósitos judiciais	(124)	(1)
Outros créditos	15	(57)
<b>Aumento/(Diminuição) dos passivos</b>		
Fornecedores e empreiteiros	13.435	468
Obrigações trabalhistas e sociais	21	89
Obrigações fiscais	(188)	99
Outros tributos diferidos	1.351	616
Outras contas a pagar	302	(476)
<b>Fluxo de caixa líquido usado nas atividades operacionais</b>	<b>(24.134)</b>	<b>(24.765)</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de investimento</b>		
Aplicações financeiras, líquidas	5	2.660
Juros recebidos	140	696
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de investimento</b>	<b>145</b>	<b>3.356</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de financiamento</b>		
Aumento de capital social	33.722	15.000
Pagamentos de arrendamentos	(2.807)	-
Conta corrente líquida - partes relacionadas	(6.663)	6.663
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento</b>	<b>24.252</b>	<b>21.663</b>
<b>Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>263</b>	<b>254</b>
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	3.082	2.828
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	3.345	3.082
<b>Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>263</b>	<b>254</b>

**Diretoria**

**Lucilaine Aparecida Tenório de Medeiros - Diretora Presidente**  
**Valdir Antonio Alcarde Junior - Diretor Executivo**

**Contador**

**Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2**



Assinado Digitalmente por: **NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130 - Em: 06/02/2025**  
 Certificado emitido por: CN=AC CONSULTI BRASIL RFB, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, O=ICP-Brasil, C=BR  
 Acesse: <https://tribunaonline.com.br/validador-iti> caso deseje validar a assinatura!

## 5506 AMBIENTAL CARIACICA - BALANCO.pdf

Código do documento: 5506



### Assinado por:



NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130  
Certificado Digital  
E-mail: publicidade@grupotribunaonline.com.br

### Registro de Eventos:

06 fev 2025, 00:01:00 - UPLOAD

**Documento:** 5506

**Criado por:** Mariana Melim **Email:** artemariana@redetribuna.com.br

**DATE\_ATOM:** 2025-02-06T00:09:08-03:00

06 fev 2025, 00:09:08 - INÍCIO DO PROCESSAMENTO

Assinatura iniciada pelo Serviço de Assinaturas.

**DATE\_ATOM:** 2025-02-06T00:09:08-03:00

06 fev 2025, 00:09:08 - ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130

**E-Mail:** publicidade@grupotribunaonline.com.br

**Emissor do Certificado:** CN=NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO  
JUD:27065150000130, OU=videoconferencia, OU=RFB e-CNPJ A1, OU=Secretaria da Receita Federal do  
Brasil - RFB, OU=47317285000152, L=VITORIA, S=ES, O=ICP-Brasil, C=BR

**DATE\_ATOM:** 2025-02-06T00:09:08-03:00

### Hash do documento original:

[SHA256]: 02f6f141eaf1fe77b85749fab9f0949aae5a179cd901fe5ffed63c250a294c21

[SHA512]: be94318ead20385d5ab47858f0e875681f17d594e8136c878006e8d9e005cda191b2e6a83f2ecd17279cd5d1b3b5c7afbbc57f41d721f5ea30f0f4133b0f2370

Este certificado pertence única e exclusivamente aos documentos de HASH acima!

Este documento está assinado digitalmente com um certificado digital emitido por: AC CONSULTI BRASIL RFB